

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から 令和 3年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	23,002	143,415	△ 120,413
特定資産運用益計	23,002	143,415	△ 120,413
② 受取会費			
鑑賞会員受取会費	1,240,000	1,810,000	△ 570,000
賛助会員受取会費	16,950,000	18,050,000	△ 1,100,000
団会員受取会費	15,270,000	31,630,000	△ 16,360,000
受取会費計	33,460,000	51,490,000	△ 18,030,000
③ 事業収益			
オペラ公演事業収益	56,617,350	194,456,200	△ 137,838,850
音楽会事業収益	4,680,080	5,631,540	△ 951,460
青少年普及事業収益	19,003,019	34,976,568	△ 15,973,549
育成部事業収益	30,094,100	32,983,626	△ 2,889,526
講習会事業収益	0	319,000	△ 319,000
受託制作事業収益	111,333,349	216,569,449	△ 105,236,100
その他事業収益	770,879	2,487,500	△ 1,716,621
事業収益計	222,498,777	487,423,883	△ 264,925,106
④ 受取協賛金			
受取協賛金	5,450,000	7,300,000	△ 1,850,000
受取協賛金計	5,450,000	7,300,000	△ 1,850,000
⑤ 受取助成金等			
受取基金助成金	104,803,000	120,000,000	△ 15,197,000
受取都・地方助成金	22,087,000	18,587,000	3,500,000
受取民間助成金	10,294,216	3,400,000	6,894,216
受取経済産業省等助成金	13,418,996	0	13,418,996
受取助成金計	150,603,212	141,987,000	8,616,212
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	19,681,019	1,690,000	17,991,019
指定正味財産からの振替額	150,000,000	0	150,000,000
受取寄付金計	169,681,019	1,690,000	167,991,019
⑦ 雑収益			
受取利息	1,371	277	1,094
雑収益	341,151	1,135,420	△ 794,269
雑収益計	342,522	1,135,697	△ 793,175
経常収益計	582,058,532	691,169,995	△ 109,111,463

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	72,348,865	65,214,283	7,134,582
福利厚生費	9,563,131	8,206,054	1,357,077
退職給付費用	1,528,749	1,119,390	409,359
出演費	136,419,647	237,615,700	△ 101,196,053
音楽費	12,377,465	20,577,748	△ 8,200,283
文芸費	28,972,602	38,196,875	△ 9,224,273
会場費	39,484,541	47,965,921	△ 8,481,380
舞台費	76,864,489	131,569,425	△ 54,704,936
運搬費	3,761,020	1,058,781	2,702,239
ワークショップ費	201,200	1,397,329	△ 1,196,129
記録費	9,804,746	2,011,646	7,793,100
販売手数料	10,768,056	30,598,887	△ 19,830,831
会議費	372,281	261,383	110,898
渉外費	160,890	1,101,750	△ 940,860
旅費交通費	6,275,687	6,760,227	△ 484,540
通信費	3,944,463	4,209,661	△ 265,198
什器備品費	133,685	0	133,685
消耗品費	2,413,863	2,174,746	239,117
広告宣伝費	10,255,788	12,805,326	△ 2,549,538
印刷製本費	7,312,269	8,820,444	△ 1,508,175
資料費	3,613	0	3,613
光熱水料費	219,396	216,118	3,278
諸謝金	29,249,899	29,963,205	△ 713,306
租税公課	2,174,801	5,550,680	△ 3,375,879
団会員経費	1,699,374	2,047,944	△ 348,570
雑費	4,723,891	6,441,767	△ 1,717,876
旅費	15,260,824	28,479,666	△ 13,218,842
賃借料	12,713,241	11,909,740	803,501
諸会費	767,300	555,500	211,800
CD販売経費	0	12,310	△ 12,310
賛助会費	550,000	550,000	0
支払利息	106,336	409,745	△ 303,409
貸倒損失	1,010,000	0	1,010,000
減価償却費	409,146	500,666	△ 91,520
事業費計	501,851,258	708,302,917	△ 206,451,659

科目	当年度	前年度	増減
②管理費			
給料手当	2,237,594	2,016,937	220,657
福利厚生費	293,317	253,795	39,522
退職給付費用	47,281	34,620	12,661
旅費交通費	152,248	113,616	38,632
通信費	62,165	66,136	△ 3,971
消耗品費	41,807	62,772	△ 20,965
印刷製本費	15,488	11,251	4,237
光熱水料費	6,785	6,684	101
賃借料	254,143	229,912	24,231
諸謝金	68,790	76,529	△ 7,739
団会員経費	138,279	300,000	△ 161,721
貸倒引当金繰入額	0	236,992	△ 236,992
減価償却費	12,654	15,485	△ 2,831
管理費計	3,330,551	3,424,729	△ 94,178
経常費用計	505,181,809	711,727,646	△ 206,545,837
当期経常増減額	76,876,723	△ 20,557,651	97,434,374
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入額	343,600	0	343,600
経常外収益計	343,600	0	343,600
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	343,600	0	343,600
当期一般正味財産増減額	77,220,323	△ 20,557,651	97,777,974
一般正味財産期首残高	△ 35,978,099	△ 15,420,448	△ 20,557,651
一般正味財産期末残高	41,242,224	△ 35,978,099	77,220,323
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
受取寄付金	150,000,000	0	150,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 150,000,000	0	△ 150,000,000
指定正味財産期首残高	819,861,316	819,861,316	0
指定正味財産期末残高	669,861,316	819,861,316	△ 150,000,000
III 正味財産期末残高	711,103,540	783,883,217	△ 72,779,677

正味財産増減計算書 内訳表

令和 2年 4月 1日 から 令和 3年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	23,002		23,002
特定資産運用益計	23,002	0	23,002
② 受取会費			
鑑賞会員受取会費	1,240,000		1,240,000
賛助会員受取会費	8,475,000	8,475,000	16,950,000
団会員受取会費	15,131,721	138,279	15,270,000
受取会費計	24,846,721	8,613,279	33,460,000
③ 事業収益			
オペラ公演事業収益	56,617,350		56,617,350
音楽会事業収益	4,680,080		4,680,080
青少年普及事業収益	19,003,019		19,003,019
育成部事業収益	30,094,100		30,094,100
受託制作事業収益	111,333,349		111,333,349
その他事業収益	770,879		770,879
事業収益計	222,498,777	0	222,498,777
④ 受取協賛金			
受取協賛金	5,450,000		5,450,000
受取協賛金計	5,450,000	0	5,450,000
⑤ 受取助成金等			
受取基金助成金	104,803,000		104,803,000
受取都・地方助成金	22,087,000		22,087,000
受取民間助成金	10,294,216		10,294,216
受取経済産業省等助成金	4,473,000	8,945,996	13,418,996
受取助成金計	141,657,216	8,945,996	150,603,212
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	19,681,019		19,681,019
指定正味財産からの振替額	150,000,000		150,000,000
受取寄付金計	169,681,019	0	169,681,019
⑦ 雑収益			
受取利息		1,371	1,371
雑収益	341,151		341,151
雑収益計	341,151	1,371	342,522
経常収益計	564,497,886	17,560,646	582,058,532

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	72,348,865		72,348,865
福利厚生費	9,563,131		9,563,131
退職給付費用	1,528,749		1,528,749
出演費	136,419,647		136,419,647
音楽費	12,377,465		12,377,465
文芸費	28,972,602		28,972,602
会場費	39,484,541		39,484,541
舞台費	76,864,489		76,864,489
運搬費	3,761,020		3,761,020
ワークショップ費	201,200		201,200
記録費	9,804,746		9,804,746
販売手数料	10,768,056		10,768,056
会議費	372,281		372,281
渉外費	160,890		160,890
旅費交通費	6,275,687		6,275,687
通信費	3,944,463		3,944,463
什器備品費	133,685		133,685
消耗品費	2,413,863		2,413,863
広告宣伝費	10,255,788		10,255,788
印刷製本費	7,312,269		7,312,269
資料費	3,613		3,613
光熱水料費	219,396		219,396
諸謝金	29,249,899		29,249,899
租税公課	2,174,801		2,174,801
団会員経費	1,699,374		1,699,374
雑費	4,723,891		4,723,891
旅費	15,260,824		15,260,824
賃借料	12,713,241		12,713,241
諸会費	767,300		767,300
賛助会費	550,000		550,000
支払利息	106,336		106,336
貸倒損失	1,010,000		1,010,000
減価償却費	409,146		409,146
事業費計	501,851,258	0	501,851,258
②管理費			
給料手当		2,237,594	2,237,594
福利厚生費		293,317	293,317
退職給付費用		47,281	47,281
旅費交通費		152,248	152,248
通信費		62,165	62,165

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
消耗品費		41,807	41,807
印刷製本費		15,488	15,488
光熱水料費		6,785	6,785
賃借料		254,143	254,143
諸謝金		68,790	68,790
団会員経費		138,279	138,279
減価償却費		12,654	12,654
管理費計	0	3,330,551	3,330,551
経常費用計	501,851,258	3,330,551	505,181,809
当期経常増減額	62,646,628	14,230,095	76,876,723
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	343,600	0	343,600
経常外収益計	343,600	0	343,600
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	343,600	0	343,600
当期一般正味財産増減額	62,990,228	14,230,095	77,220,323
一般正味財産期首残高			△ 35,978,099
一般正味財産期末残高			41,242,224
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
受取寄付金	150,000,000		150,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 150,000,000	0	△ 150,000,000
指定正味財産期首残高			819,861,316
指定正味財産期末残高			669,861,316
III 正味財産期末残高			711,103,540

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	62,559,246	48,401,420	14,157,826
未収金	45,951,825	93,057,954	△ 47,106,129
前払金	2,666,627	6,057,163	△ 3,390,536
立替金	536,298	476,057	60,241
貯蔵品	1,623,106	1,671,680	△ 48,574
貸倒引当金	△ 940,414	△ 1,284,014	343,600
流動資産合計	112,396,688	148,380,260	△ 35,983,572
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	7,030,858	5,030,751	2,000,107
オペラ公演引当預金	19,861,340	19,861,340	0
稽古場建設引当預金	396,436,956	780,000,000	△ 383,563,044
土地	222,230,224	0	222,230,224
建設仮勘定	31,332,820	20,000,000	11,332,820
特定資産合計	676,892,198	824,892,091	△ 147,999,893
(2) その他固定資産			
什器備品	1,026,011	1,098,055	△ 72,044
楽譜	4,100,968	4,100,968	0
電話加入権	22,000	22,000	0
敷金・保証金	1,830,000	1,500,600	329,400
その他固定資産合計	6,978,979	6,721,623	257,356
固定資産合計	683,871,177	831,613,714	△ 147,742,537
資産合計	796,267,865	979,993,974	△ 183,726,109
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,202,973	131,653,891	△ 96,450,918
前受金	31,919,100	49,667,200	△ 17,748,100
預り金	6,525,806	4,025,710	2,500,096
仮受金	1,245,856	1,436,896	△ 191,040
流動負債合計	74,893,735	186,783,697	△ 111,889,962
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,270,590	9,327,060	943,530
固定負債合計	10,270,590	9,327,060	943,530
負債合計	85,164,325	196,110,757	△ 110,946,432
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	669,861,316	819,861,316	△ 150,000,000
指定正味財産合計	669,861,316	819,861,316	△ 150,000,000
(うち特定資産への充当額)	(669,861,316)	(819,861,316)	(△ 150,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(41,242,224)	(△ 35,978,099)	(77,220,323)
正味財産合計	711,103,540	783,883,217	△ 72,779,677
負債及び正味財産合計	796,267,865	979,993,974	△ 183,726,109

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については、定率法により償却している。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金は、債権の貸し倒れによる損失に備えるため、個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

②退職給付引当金は、職員の退職金の支給に備えるため、当期末における要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当預金	5,030,751	2,000,107		7,030,858
オペラ公演引当預金	19,861,340			19,861,340
稽古場建設引当預金	780,000,000		383,563,044	396,436,956
土地	0	222,230,224		222,230,224
建設仮勘定	20,000,000	31,332,820	20,000,000	31,332,820
合 計	824,892,091	255,563,151	403,563,044	676,892,198

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	〔うち指定正味財産 からの充当額〕	〔うち一般正味財産 からの充当額〕	〔うち負債に 対応する額〕
特定資産				
退職給付引当預金	7,030,858	—	—	(7,030,858)
オペラ公演引当預金	19,861,340	(19,861,316)	(24)	—
稽古場建設引当預金	396,436,956	(396,436,956)	—	—
土地	222,230,224	(222,230,224)	—	—
建設仮勘定	31,332,820	(31,332,820)	—	—
合 計	676,892,198	(669,861,316)	(24)	(7,030,858)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	17,911,357	16,885,346	1,026,011
合 計	17,911,357	16,885,346	1,026,011